

LAUSUNTO TUOTTOLUKUJEN VERIFIOINNISTA

Helsinki Capital Partners Rahastoyhtiö Oy on pyytänyt Ernst & Young Oy:tä verifioimaan Pasi Havian hoitaman varallisuuden (osakestrategia HCP Quant) historialliset tuottoluvut ajalta 4.10.2010-31.10.2013.

Tuottohistoria perustuu ajalla 4.10.2010-31.10.2013 Pasi Havian hoitaman salkun tuottoon. Tuotto on laskettu salkun kuukausittaisista markkina-arvoista käyttäen "Time-Weighted Rate of Return" (TWROR) -menetelmää.

Helsinki Capital Partners Rahastoyhtiö vastaa siitä, että esitetyt tuottoluvut on oikein laskettu ja esitetty.

Olemme suorittaneet tuottolukujen yleisluonteisen tarkastuksen ISAE 3000 varmennustoimeksiantostandardin mukaisesti. Tällöin olemme arvioineet Pasi Havian tiedonkeruu ja laskentamenetelmiä sen varmistamiseksi, että tuottolaskenta perustuu Time-Weighted Rate of Return (TWROR) -menetelmään.

Tuottolukujen verifioinnin osalta on tehty pistokokeita tuottolaskennan menetelmästä, arvopaperien arvostuksesta, olemassaolosta, sekä kassavirtojen rekisteröinnistä tuottolaskenta-aineistoon.

Verifioinnin perusteella tietoomme ei ole tullut seikkoja, jotka antaisivat aiheen olettaa, että Helsinki Capital Partners Rahastoyhtiön esittämiä salkun tuottolukuja ennen omaisuudenhoitopalkkioita 4.10.2010-31.10.2013 ei olisi laskettu edellä kuvatulla Time-Weighted Rate of Return -menetelmällä käyttäen kuukausittaisia markkina-arvostuksia.

Kumulatiivinen tuotto ajalla 4.10.2010-31.10.2013 oli tuottolaskennan mukaan 113,13 %.

Helsingissä 18. joulukuuta 2013

Ernst & Young Oy
KHT-Yhteisö



Tuomas Rahkamaa

KHT